

令和6年度 第3回上下水道審議会

【当日配布資料】

令和6年8月21日

午後7時から

野田川わーくぱる 第2会議室

将来見通しについて

令和5年度決算を反映して、各条件の見直しました。

● シミュレーションの条件

◇有収水量・・・△2%/年

◇人件費・維持管理費・・・物価上昇等+1%を見込

◇企業債借入額・・・建設改良費の60%相当額

◇補助金見込額・・・建設改良費の12%相当額

◇新規企業債・・・利率1.3%・5年据置・25年償還

◇一般会計繰入金・補助金

・・・繰入基準に準じて参入

男山第1水源浚渫負担金を隔年で計上

現金預金の必要額について

● 現金預金とは？

現金及び預金のこと。すぐに現金化ができるものという基準で考える。預金であっても、一定期間引き出しが制限されるような預金は、貸借対照表上の「現金及び預金」には含まない。（例：有価証券など）

● 必要額とは？

大規模な災害などにより、一定期間水道料金収入が見込めないことが想定されます。その間も、水道事業を継続するために費用の支払が発生します。また、応急復旧費用も必要なことから、半年間の支払額（R5決算を参考にすると約3億2千万円）と応急復旧費用として1億円の合計4億円を現金預金の必要額としています。

経営比較分析表について

● 経営比較分析表とは？

経営や施設の状況を表す経営指標を活用したもの。経年比較や他の公営企業との比較、複数の指標を組み合わせた分析を行うことにより、現状や課題を的確に把握することを目的としています。

経営比較分析表（数値・グラフ）は、地方公営企業決算状況調査に基づき、総務省が作成したものです。

● 本町の特徴

経常収支比率は、100%を超えており形式的には黒字です。ただし、料金回収率がR4で60%、R5で72%であり、料金以外の財源（一般会計補助金・繰入金）に依存している状況です。企業債残高対給水収益比率も高い状況にあり、類団と比較して流動比率が低くなっている一因です。また、流動比率が減少傾向にあることから現金預金などの流動資産が減少していることが見込まれます。

老朽化の状況では、有形固定資産減価償却率が類団より12%程度、低値であり、類団などと比較して施設が新しいことを表しており、給水原価が類団比較で高値となっている一因であると考えられます。

※料金回収率は、給水減価を供給単価で割り戻したもので、100%を大きく下回っており、原価割れの状況です。

目標数値について

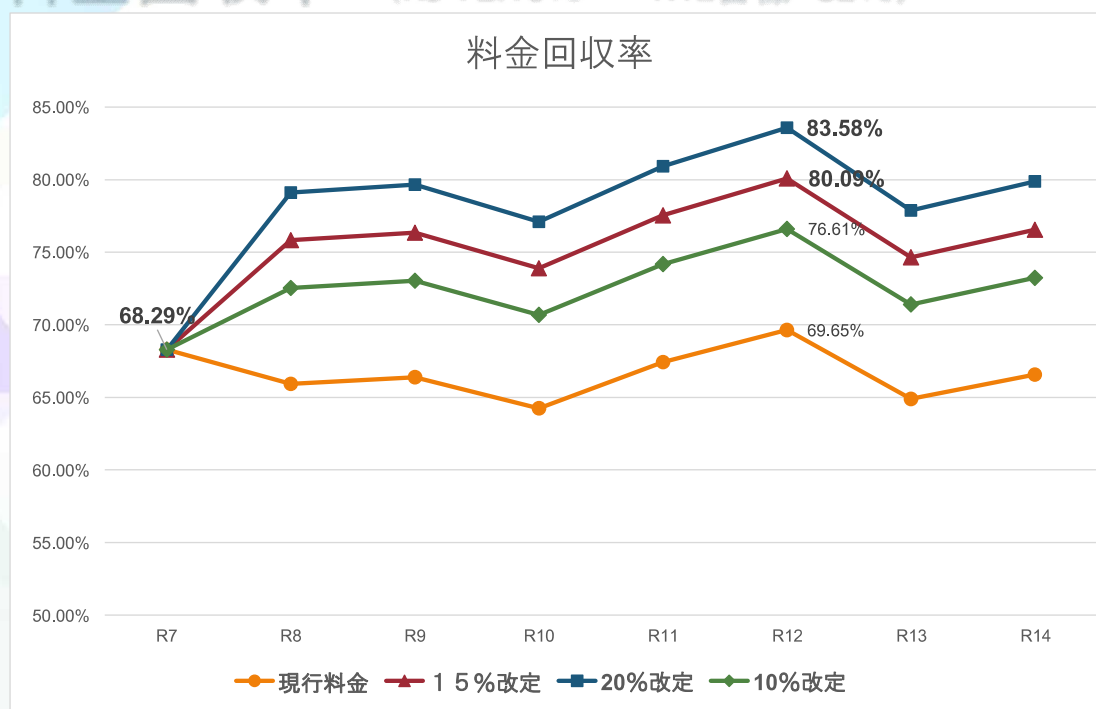
経営指標の現状から経営改善を図るために必要な数値目標を定めて料金改定率を検討します。

◇料金算定期間

令和8年度から令和12年度（5年間）

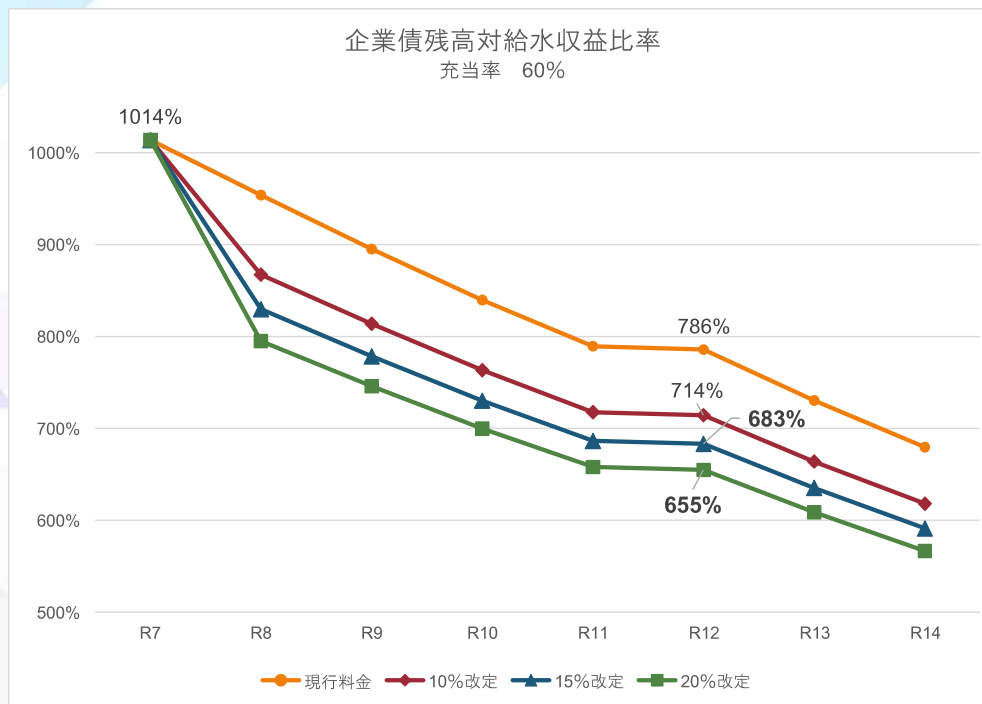
- 料金回収率⇒82%（10%改善） 現状72%
- 企業債残高対給水収益比率 ⇒ 700%以下
- 企業債残高 ⇒ 30億円
- 流動比率⇒100%以上
- 現金預金 ⇒ 4億円
- 有形固定試算減価償却率 ⇒60%

料金回収率 (R5 72.16% ・ R12目標 82%)



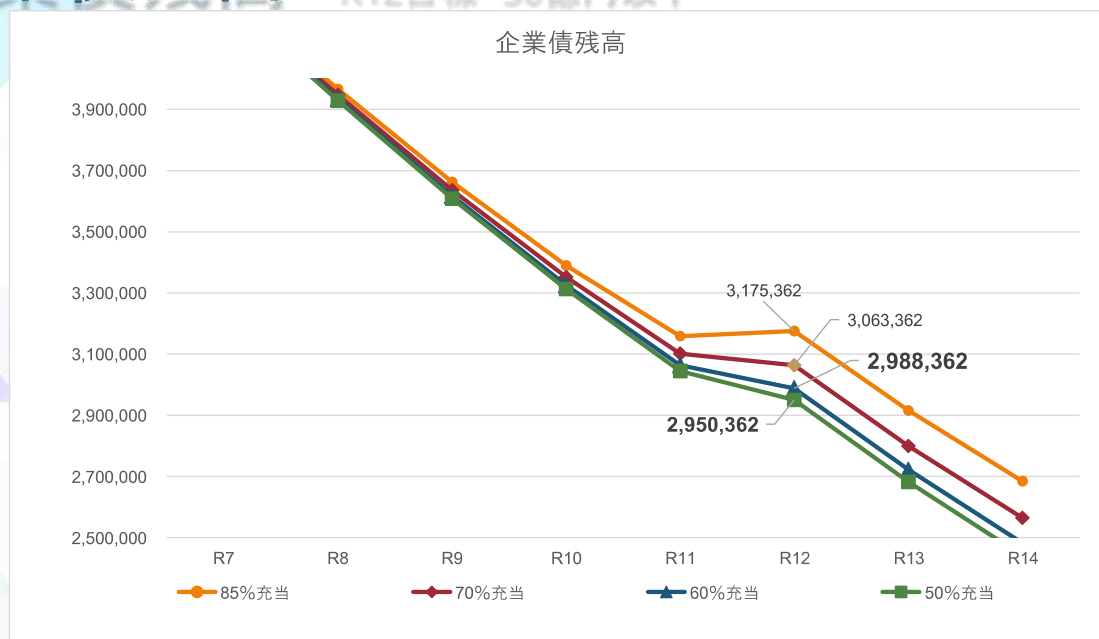
※料金回収率をR5に対して10%改善するためには20%の改定が必要です。

企業債残高対給水収益比率 R12目標700%以下



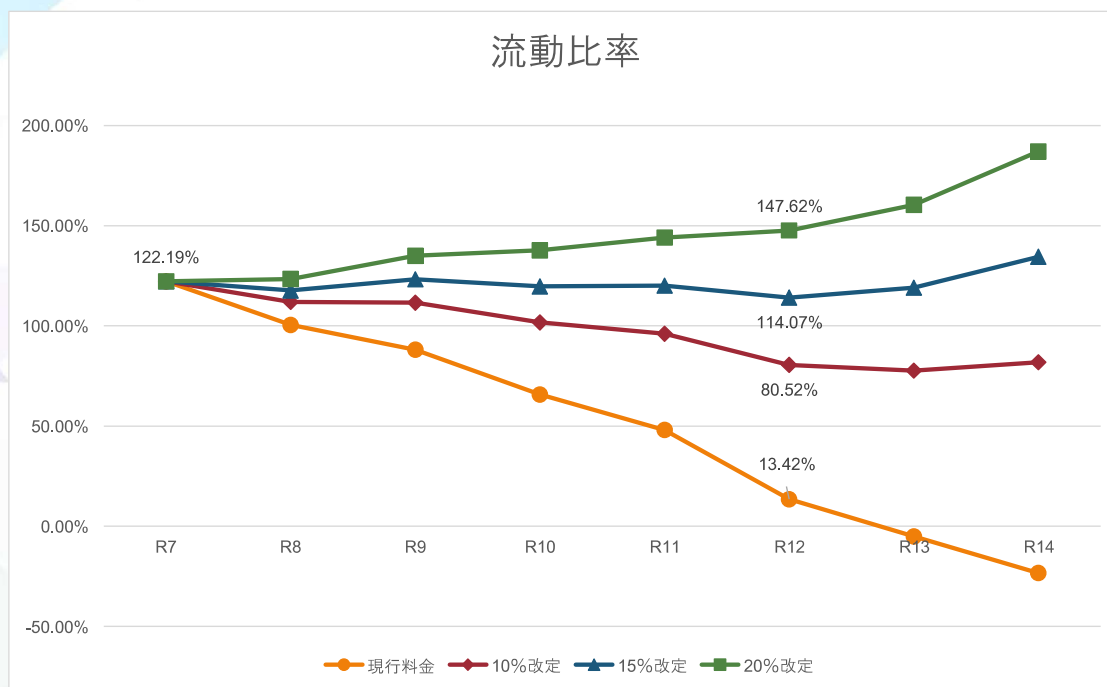
※給水収益の700%以下とするためには、15%の改定は必要です。

企業債残高 R12目標 30億円以下



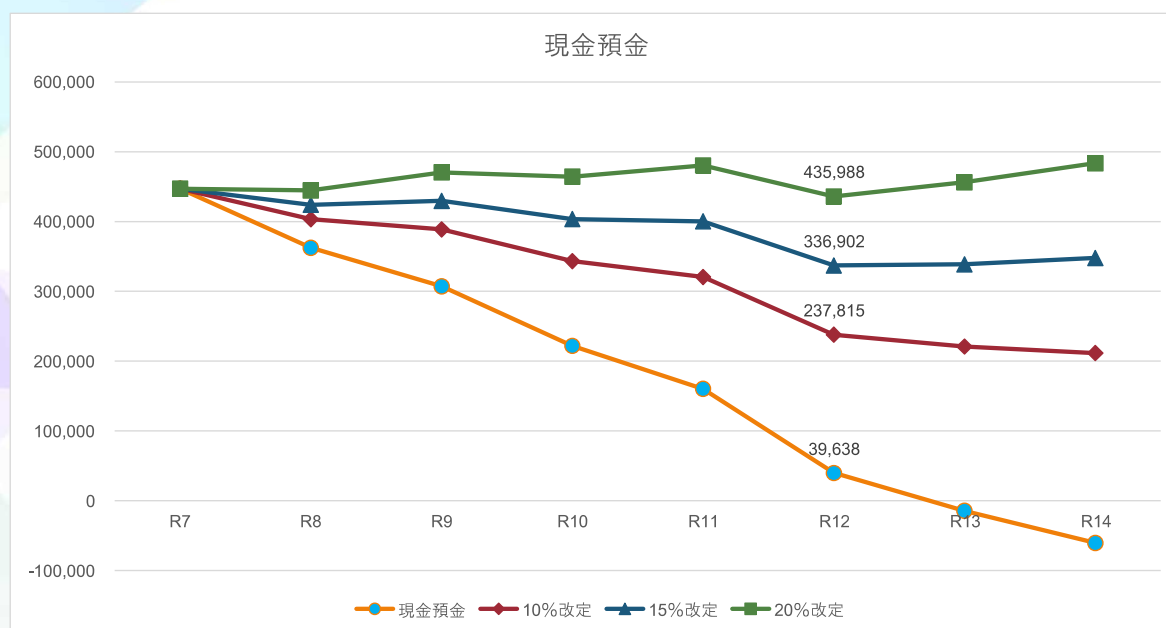
※企業債残高は、新規発行額に影響されます。令和10年から男山配水池新設工事を予定しているため充当率60%以下する必要があります。

流動比率 R12目標 100%以上



※流動比率は、改定率15%以上で、100%以上となります

現金預金 (R5期末残高 629,880千円 目標4億円以上)



※現金預金の必要額4億円を維持するためには、改定率20%以上が必要です。改定率15%以上で、半年分の支払額必要額(3億2千万円)を維持する見込となっています。

まとめ

- 改定率
- 必要な資金を維持し、経営改善を進めるためには、平均改定率20%の改定が必要です。

- 改定時期

現金預金が年々減少することから、将来負担の軽減のためにも令和8年度中の改定が必要です。

- その他

- ・ 負担の公平性の観点から口座振替をご利用者のお客様に対する割引を検討します。
- ・ 料金の配賦について見直します。

MEMO

経営比較分析表（令和4年度決算）

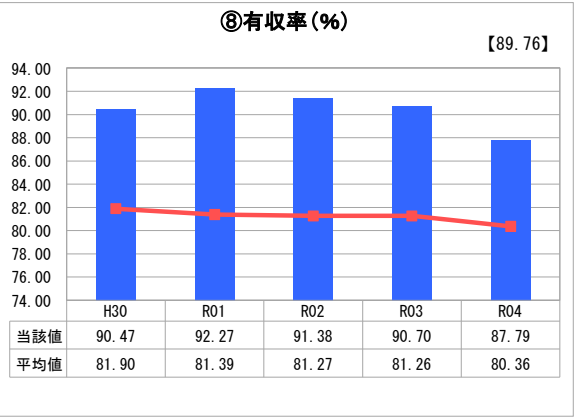
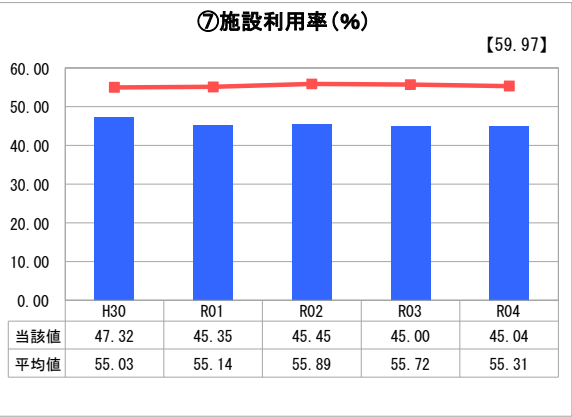
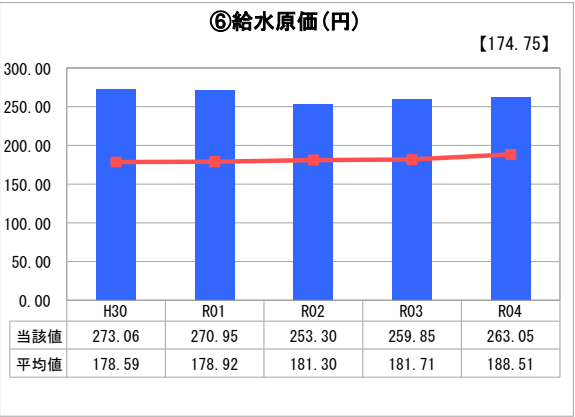
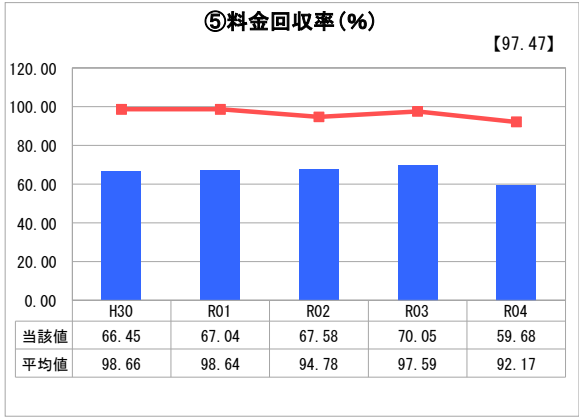
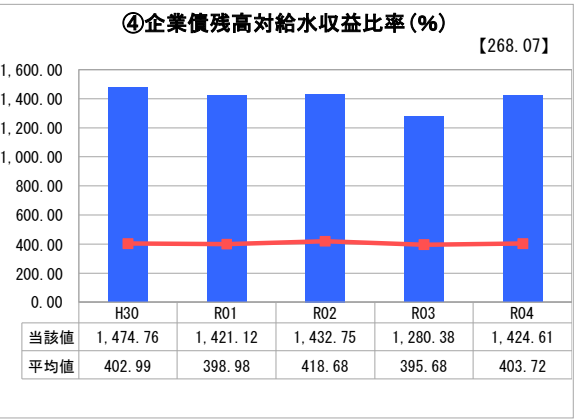
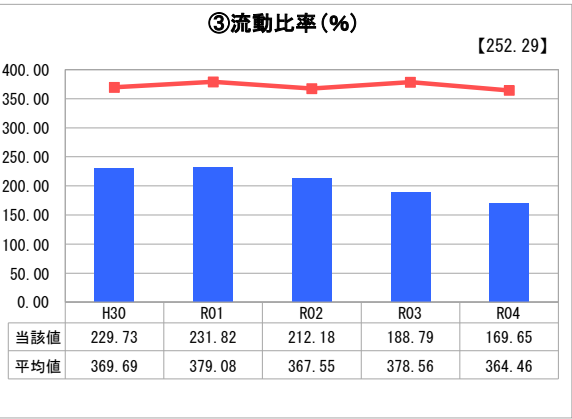
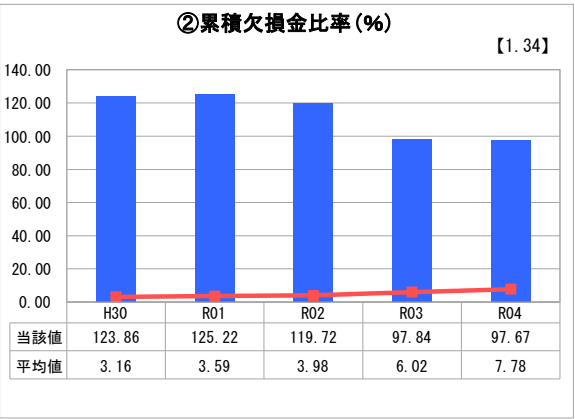
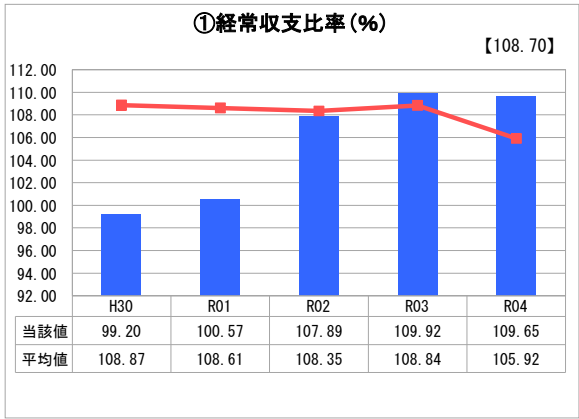
京都府 与謝野町

業務名	業種名	事業名	類似団体区分	管理者の情報
法適用	水道事業	末端給水事業	A6	非設置
資金不足比率(%)	自己資本構成比率(%)	普及率(%)	1か月20m ³ 当たり家庭料金(円)	
-	21.25	99.89	3,463	

人口(人)	面積(km ²)	人口密度(人/km ²)
20,199	108.38	186.37
現在給水人口(人)	給水区域面積(km ²)	給水人口密度(人/km ²)
19,997	20.13	993.39

グラフ凡例
■ 当該団体値（当該値）
— 類似団体平均値（平均値）
【】 令和4年度全国平均

1. 経営の健全性・効率性



分析欄

1. 経営の健全性・効率性について

①経常収支比率
給水収益等の収益が減少したものの、減価償却費、支払利息の費用が減少となったため経常利益が生じている。

②累積欠損金比率
平成29年度に簡易水道事業と統合したことにより、当年度未処理欠損金が生じている。

③流動比率
当年度未処理欠損金が生じているものの、流動比率は100%以上で短期債務に対して支払う現金等があり、短期の負債を賄えている状況である。しかし、流動資産が減少傾向であることから経営改善を図っていく必要がある。

④企業債残高対給水収益比率
平成29年度に簡易水道事業と統合したことにより、大幅に増加した状況で、料金収入の水準を見直す必要がある。

⑤料金回収率
水道料金を減免したことにより59.68%と前年度より減少した。100%を大幅に下回っているため、適切な料金収入の確保が必要である。

⑥給水原価
有収水量が減少となったため微増となった。

⑦施設利用率
施設能力に対して50%以下の利用率であり、人口減少等で配水量が減少していることが原因である。

⑧有収率
水道料金を減免したことにより減少したが、類似団体平均値を上回っており、計画的に老朽配水管の布設替を行ってきた結果が出ている。

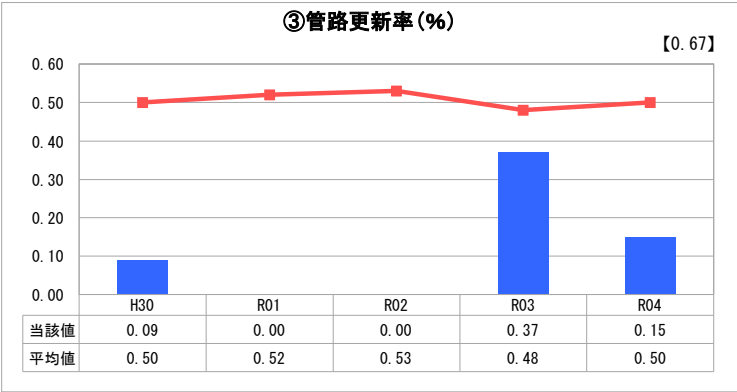
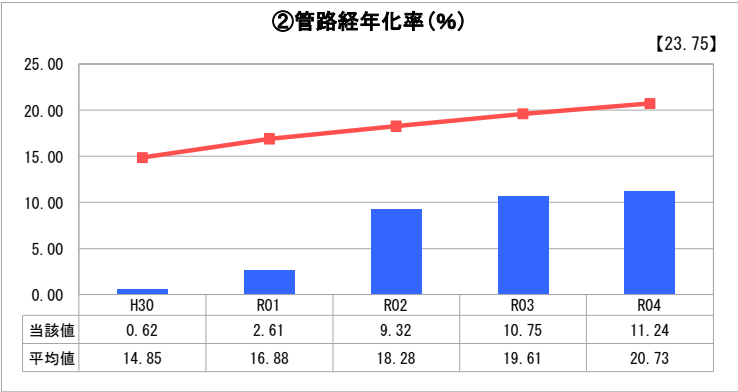
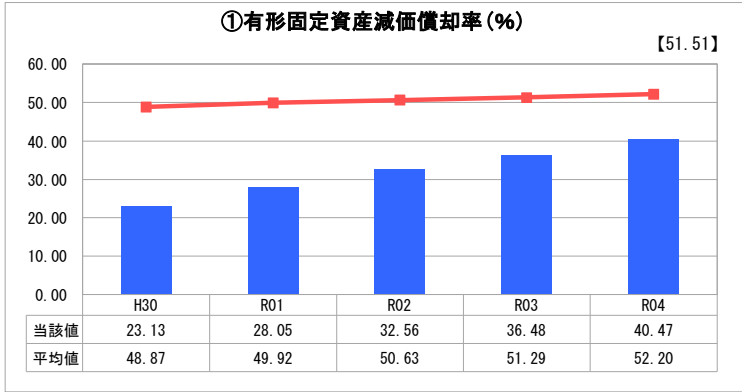
2. 老朽化の状況について

①有形固定資産減価償却率
類似団体平均値を下回っており、平成8年度から平成28年度にかけて浄水場等の施設改良、老朽配水管の布設替を計画的に行ってきた結果が出ている。

②管路経年化率
類似団体平均値を下回っており、計画的に老朽配水管の布設替を行ってきた結果が出ているが、今後は急速に悪化していく見込みである。

③管路更新率
低い水準で推移しているが、今後は計画的に老朽管路を更新していく予定である。

2. 老朽化の状況



全体総括

旧簡易水道事業も含めて、平成8年度から平成28年度にかけて浄水場等の施設改良、老朽配水管の布設替を計画的に行ってきた結果、特に管路経年化率では類似団体平均値を下回り一定の成果が出ているが、今後は急速に悪化していく見込みであるため、老朽管路の布設替えや耐震化を計画的に更新していく予定である。

また、施設改良を行ってきた結果、減価償却費、企業債利息等が著しく増加したことに加え、平成29年度に簡易水道事業と統合したことにより、旧簡易水道事業の減価償却費、企業債利息等が上乗せされているため非常に厳しい経営状況である。

将来的に、管路等の経年化による投資や繰越欠損金の解消と併せて、適切な料金収入の確保のため、料金改定を行う必要がある。

水道事業財政計画【現行料金(税込)】R4-R14

条件入力個所 %

○財政見通しについて

企業債：R6以降 建設改良費の 85.00%を借り入れ
補助金（4条分）：R13以降、毎年度建設改良費の12%を補助金として計上
建設改良費：R3～12は、耐震化実施計画＋設備更新計画、R13～22は耐震化
実施計画により算定、R23以降は、年間200,000千円を見込む。
維持管理費：修繕計画＋維持管理基礎額140,000千円（物価上昇として1.0%計上）
人件費上昇分として、1.0%計上
水道料金：人口減少率として年間400人/20,000人の減により2%とする。
有収水量：人口減少率として年間400人/20,000人の減により2%とする。

○料金改定率（平均） 0.00%
○算定期間 R8～R12
○資金不足額（5年）△ 242,037 △ 48,407
○資金不足額（10年）△ 375,946 △ 37,595
○現金預金必要額（5か年平均）≡ 400,000
・半年分の支払必要額 319,370 ≡ 320,000
・応急復旧費用 100,000
○料金回収率（税抜） 69.20% 【税込】 72.26%
（R1～R5平均）
目標 80%
◇シミュレーション結果（R8-12平均） 66.73%
◇【参考 税込】 71.29%

○企業債残高対給水収益比率 961.81% R8
834.92% R12
789.92% R20

◎収益的收入及び支出
収入

(単位：千円)											
年度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科目											
水道料金	375,605	436,444	429,400	420,812	412,391	404,132	396,033	388,096	380,320	372,705	365,232
手数料	3,042	3,359	3,241	3,273	3,306	3,339	3,372	3,406	3,440	3,474	3,509
受取利息	127	124	119	96	89	76	68	56	50	45	36
他会計補助金	131,246	81,846	55,576	79,375	66,327	73,579	60,665	67,882	55,064	62,667	50,019
長期前受金戻入	118,033	109,933	102,674	95,411	87,789	84,100	80,735	77,438	70,999	69,323	66,082
資本費繰入収益	163,108	164,035	162,756	161,376	158,269	157,756	155,109	155,410	141,550	139,457	128,272
その他	15	18,800	5	20	20	20	20	20	20	20	20
合計	791,176	814,541	753,771	760,363	728,191	723,002	696,002	692,308	651,443	647,691	613,170

支出											
職員給与費	59,874	59,905	60,363	60,967	61,577	62,193	62,815	63,443	64,077	64,718	65,365
維持管理費	156,545	154,796	200,517	159,516	182,713	167,149	189,330	160,266	183,247	192,083	182,627
減価償却費	374,163	355,789	337,221	320,565	308,026	307,069	300,813	291,001	262,987	254,507	243,288
支払利息	91,328	84,037	83,653	80,249	74,515	68,809	63,503	59,008	55,427	57,203	52,846
雑支出	21,753	18,785	15,593	15,488	14,842	14,886	14,919	15,400	16,868	12,950	11,933
消費税	39,094	3,491	28,680	33,329	31,279	32,550	26,870	26,070	1,472	27,316	25,353
特別損失	310	1,271	301	300	300	300	300	300	300	300	300
合計	743,067	678,074	726,328	670,414	673,252	652,956	658,550	615,488	584,378	609,077	581,712

収支差引額	48,109	136,467	27,443	89,949	54,940	70,046	37,453	76,820	67,065	38,615	31,458
-------	--------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

◎資本的收入及び支出
収入

(単位：千円)											
年度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科目											
企業債	4,600	352,300	59,800	64,000	42,000	45,000	64,000	103,000	312,000	25,000	27,000
分担金	3,392	2,805	1,581	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
他会計繰入金	163,108	164,035	162,756	161,376	158,269	157,756	155,109	155,410	141,550	139,457	128,272
補助金	5,469	42,590	8,755	9,000	5,000	6,000	9,000	14,000	44,000	3,000	3,000
その他	0	295	1	1	1	1	1	1	1	1	1
合計	176,569	562,025	232,893	235,477	206,370	209,857	229,210	273,511	498,651	168,558	159,373

支出											
建設改良費	42,558	461,233	99,962	75,946	49,680	53,586	76,056	121,396	367,272	30,550	32,860
企業債償還金	373,079	375,853	374,237	365,975	360,561	348,740	337,377	333,612	295,335	284,421	258,565
合計	415,637	837,086	474,199	441,921	410,241	402,326	413,433	455,008	662,607	314,971	291,425

補てん財源（損益勘定留保資金及び消費税資本的収支調整額）	239,068	275,061	241,306	206,444	203,871	192,469	184,223	181,497	163,956	146,413	132,052
------------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

◎現金預金

(単位：千円)											
年度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科目											
増減額	△ 158,126	11,225	△ 126,479	△ 37,229	△ 72,121	△ 42,324	△ 66,882	△ 31,124	△ 29,585	△ 49,121	△ 39,727
期首残高	776,781	618,655	629,880	503,401	466,172	394,050	351,726	284,843	253,720	224,135	175,014
期末残高	618,655	629,880	503,401	466,172	394,050	351,726	284,843	253,720	224,135	175,014	135,287

◎料金回収率

供給単価(税込み)	172.68	200.65	201.44	201.45	201.45	201.45	201.45	201.45	201.45	201.45	201.45
給水原価(税込み)	287.21	260.62	292.43	275.12	285.85	283.41	293.77	279.13	271.77	291.58	284.24
料金回収率(税込・概算)	60.12%	76.99%	68.89%	73.22%	70.47%	71.08%	68.58%	72.17%	74.13%	69.09%	70.87%
料金回収率(税抜・概算)	55.93%	71.77%	69.57%	68.29%	65.94%	66.39%	64.26%	67.44%	69.65%	64.91%	66.58%

減価償却累計額	3,644,892	3,996,554	4,333,775	4,654,340	4,962,366	5,269,435	5,570,248	5,861,249	6,124,236	6,378,743	6,622,031
固定資産償却未済高	5,500,450	5,633,234	5,395,975	5,151,356	4,893,010	4,639,527	4,414,770	4,245,165	4,349,450	4,125,493	3,915,065
企業債未償還元金	4,864,452	4,901,399	4,586,962	4,284,987	3,966,426	3,662,686	3,389,309	3,158,697	3,175,362	2,915,941	2,684,376

流動比率（概算）	169.65%	167.59%	134.51%	127.38%	109.29%	100.86%	84.43%	76.05%	75.89%	61.53%	52.32%
有形固定資産減価償却率	39.86%	41.50%	44.54%	47.47%	50.35%	53.18%	55.79%	58.00%	58.47%	60.73%	62.84%

企業債残高対給水収益比率	1295.10%	1123.03%	1068.23%	1018.27%	961.81%	906.31%	855.81%	813.90%	834.92%	782.37%	734.98%
--------------	----------	----------	----------	----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

水道事業財政計画【現行料金(税込)】R4-R14

条件入力個所

%

○財政見通しについて

企業債：R6以降 建設改良費の60.00%を借り入れ
補助金（4条分）：R13以降、毎年度建設改良費の12%を補助金として計上
建設改良費：R3～12は、耐震化実施計画＋設備更新計画、R13～22は耐震化
実施計画により算定、R23以降は、年間200,000千円を見込む。
維持管理費：修繕計画＋維持管理基礎額140,000千円（物価上昇として1.0%計上）
人件費上昇分として、1.0%計上
水道料金：人口減少率として年間400人/20,000人の減により2%とする。
有収水量：人口減少率として年間400人/20,000人の減により2%とする。

○料金改定率（平均）0.00%
○算定期間R8～R12
○資金不足額（5年）△ 407,534 △ 81,507
○資金不足額（10年）△ 715,265 △ 71,527
○現金預金必要額（5か年平均）≡ 400,000
・半年分の支払必要額 319,115 ≡ 320,000
・応急復旧費用 100,000

○料金回収率（税抜）69.20% 【税込】 72.26%
（R1～R5平均）
目標 80%
◇シミュレーション結果（R8-12平均） 66.80%
◇【参考 税込】 71.35%

○企業債残高対給水収益比率 954.05% R8
785.75% R12
622.98% R20

◎収益的收入及び支出
収 入

(単位：千円)											
年 度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科 目											
水道料金	375,605	436,444	429,400	420,812	412,391	404,132	396,033	388,096	380,320	372,705	365,232
手数料	3,042	3,359	3,241	3,273	3,306	3,339	3,372	3,406	3,440	3,474	3,509
受取利息	127	124	119	96	86	70	60	44	32	8	△ 3
他会計補助金	131,246	81,846	55,576	79,375	66,327	73,579	60,665	67,882	55,064	62,667	50,019
長期前受金戻入	118,033	109,933	102,674	95,411	87,789	84,100	80,735	77,438	70,999	69,323	66,082
資本費繰入収益	163,108	164,035	162,756	161,376	158,269	157,756	155,109	155,410	141,550	139,457	128,272
その他	15	18,800	5	20	20	20	20	20	20	20	20
合 計	791,176	814,541	753,771	760,363	728,188	722,996	695,994	692,296	651,425	647,654	613,131

支 出											
職員給与費	59,874	59,905	60,363	60,967	61,577	62,193	62,815	63,443	64,077	64,718	65,365
維持管理費	156,545	154,796	200,517	159,516	182,713	167,149	189,330	160,266	183,247	192,083	182,627
減価償却費	374,163	355,789	337,221	320,565	308,026	307,069	300,813	291,001	262,987	254,507	243,288
支払利息	91,328	84,037	83,653	80,249	74,325	68,489	63,053	58,368	54,477	55,333	50,906
雑支出	21,753	18,785	15,593	15,488	14,842	14,886	14,919	15,400	16,868	12,950	11,933
消費税	39,094	3,491	28,680	33,329	31,279	32,550	26,870	26,070	1,472	27,316	25,353
特別損失	310	1,271	301	300	300	300	300	300	300	300	300
合 計	743,067	678,074	726,328	670,414	673,062	652,636	658,100	614,848	583,428	607,207	579,772

収支差引額	48,109	136,467	27,443	89,949	55,127	70,360	37,895	77,448	67,997	40,448	33,359
-------	--------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

◎資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)											
年 度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科 目											
企業債	4,600	352,300	59,800	45,000	29,000	32,000	45,000	72,000	220,000	18,000	19,000
分担金	3,392	2,805	1,581	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
他会計繰入金	163,108	164,035	162,756	161,376	158,269	157,756	155,109	155,410	141,550	139,457	128,272
補助金	5,469	42,590	8,755	9,000	5,000	6,000	9,000	14,000	44,000	3,000	3,000
その他	0	295	1	1	1	1	1	1	1	1	1
合 計	176,569	562,025	232,893	216,477	193,370	196,857	210,210	242,511	406,651	161,558	151,373

支 出											
建設改良費	42,558	461,233	99,962	75,946	49,680	53,586	76,056	121,396	367,272	30,550	32,860
企業債償還金	373,079	375,853	374,237	365,975	360,561	348,740	337,377	333,612	295,335	284,421	258,565
合 計	415,637	837,086	474,199	441,921	410,241	402,326	413,433	455,008	662,607	314,971	291,425

補てん財源（損益勘定留保資金及び消費税資本的収支調整額）	239,068	275,061	241,306	225,444	216,871	205,469	203,223	212,497	255,956	153,413	140,052
------------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

◎現金預金

(単位：千円)											
年 度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科 目											
増減額	△ 158,126	11,225	△ 126,479	△ 56,229	△ 84,934	△ 55,010	△ 85,440	△ 61,496	△ 120,653	△ 54,288	△ 45,826
期首残高	776,781	618,655	629,880	503,401	447,172	362,237	307,227	221,786	160,291	39,638	△ 14,650
期末残高	618,655	629,880	503,401	447,172	362,237	307,227	221,786	160,291	39,638	△ 14,650	△ 60,476

◎料金回収率

供給単価(税込み)	172.68	200.65	201.44	201.45	201.45	201.45	201.45	201.45	201.45	201.45	201.45
給水原価(税込み)	287.21	260.62	292.43	275.12	285.76	283.25	293.54	278.80	271.27	290.57	283.17
料金回収率(税込・概算)	60.12%	76.99%	68.89%	73.22%	70.50%	71.12%	68.63%	72.26%	74.26%	69.33%	71.14%
料金回収率(税抜・概算)	55.93%	71.77%	69.57%	68.29%	65.96%	66.43%	64.31%	67.52%	69.78%	65.14%	66.84%

減価償却累計額	3,644,892	3,996,554	4,333,775	4,654,340	4,962,366	5,269,435	5,570,248	5,861,249	6,124,236	6,378,743	6,622,031
固定資産償却未済高	5,500,450	5,633,234	5,395,975	5,151,356	4,893,010	4,639,527	4,414,770	4,245,165	4,349,450	4,125,493	3,915,065
企業債未償還元金	4,864,452	4,901,399	4,586,962	4,265,987	3,934,426	3,617,686	3,325,309	3,063,697	2,988,362	2,721,941	2,482,376

流動比率（概算）	169.65%	167.59%	134.51%	122.19%	100.46%	88.10%	65.74%	48.05%	13.42%	-5.15%	-23.39%
有形固定資産減価償却率	39.86%	41.50%	44.54%	47.47%	50.35%	53.18%	55.79%	58.00%	58.47%	60.73%	62.84%

企業債残高対給水収益比率	1295.10%	1123.03%	1068.23%	1013.75%	954.05%	895.17%	839.65%	789.42%	785.75%	730.32%	679.67%
--------------	----------	----------	----------	----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

水道事業財政計画【現行料金(税込)】R4-R14

条件入力個所

%

○財政見通しについて

企業債：R6以降 建設改良費の60.00%を借り入れ
補助金（4条分）：R13以降、毎年度建設改良費の12%を補助金として計上
建設改良費：R3～12は、耐震化実施計画＋設備更新計画、R13～22は耐震化
実施計画により算定、R23以降は、年間200,000千円を見込む。
維持管理費：修繕計画＋維持管理基礎額140,000千円（物価上昇として1.0%計上）
人件費上昇分として、1.0%計上
水道料金：人口減少率として年間400人/20,000人の減により2%とする。
有収水量：人口減少率として年間400人/20,000人の減により2%とする。

○料金改定率（平均）10.00%

○算定期間R8～R12
○資金不足額（5年）△209,356△41,871
○資金不足額（10年）△337,772△33,777

○現金預金必要額（5か年平均）≐400,000
・半年分の支払必要額319,115≐320,000
・応急復旧費用100,000

○料金回収率（税抜）69.20%【税込】72.26%
（R1～R5平均）
目標80%
◇シミュレーション結果（R8-12平均）73.48%
◇【参考 税込】78.49%

○企業債残高対給水収益比率867.32% R8
714.32% R12
566.34% R20

◎収益的收入及び支出
収入

(単位：千円)											
年度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科目											
水道料金	375,605	436,444	429,400	420,812	453,630	444,545	435,637	426,906	418,352	409,976	401,755
手数料	3,042	3,359	3,241	3,273	3,306	3,339	3,372	3,406	3,440	3,474	3,509
受取利息	127	124	119	96	86	78	76	68	64	48	45
他会計補助金	131,246	81,846	55,576	79,375	66,327	73,579	60,665	67,882	55,064	62,667	50,019
長期前受金戻入	118,033	109,933	102,674	95,411	87,789	84,100	80,735	77,438	70,999	69,323	66,082
資本費繰入収益	163,108	164,035	162,756	161,376	158,269	157,756	155,109	155,410	141,550	139,457	128,272
その他	15	18,800	5	20	20	20	20	20	20	20	20
合計	791,176	814,541	753,771	760,363	769,427	763,417	735,614	731,130	689,489	684,965	649,702

支出											
職員給与費	59,874	59,905	60,363	60,967	61,577	62,193	62,815	63,443	64,077	64,718	65,365
維持管理費	156,545	154,796	200,517	159,516	182,713	167,149	189,330	160,266	183,247	192,083	182,627
減価償却費	374,163	355,789	337,221	320,565	308,026	307,069	300,813	291,001	262,987	254,507	243,288
支払利息	91,328	84,037	83,653	80,249	74,325	68,489	63,053	58,368	54,477	55,333	50,906
雑支出	21,753	18,785	15,593	15,488	14,842	14,886	14,919	15,400	16,868	12,950	11,933
消費税	39,094	3,491	28,680	33,329	31,279	32,550	26,870	26,070	1,472	27,316	25,353
特別損失	310	1,271	301	300	300	300	300	300	300	300	300
合計	743,067	678,074	726,328	670,414	673,062	652,636	658,100	614,848	583,428	607,207	579,772

収支差引額	48,109	136,467	27,443	89,949	96,366	110,781	77,514	116,282	106,061	77,758	69,930
-------	--------	---------	--------	--------	--------	---------	--------	---------	---------	--------	--------

◎資本的收入及び支出
収入

(単位：千円)											
年度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科目											
企業債	4,600	352,300	59,800	45,000	29,000	32,000	45,000	72,000	220,000	18,000	19,000
分担金	3,392	2,805	1,581	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
他会計繰入金	163,108	164,035	162,756	161,376	158,269	157,756	155,109	155,410	141,550	139,457	128,272
補助金	5,469	42,590	8,755	9,000	5,000	6,000	9,000	14,000	44,000	3,000	3,000
その他	0	295	1	1	1	1	1	1	1	1	1
合計	176,569	562,025	232,893	216,477	193,370	196,857	210,210	242,511	406,651	161,558	151,373

支出											
建設改良費	42,558	461,233	99,962	75,946	49,680	53,586	76,056	121,396	367,272	30,550	32,860
企業債償還金	373,079	375,853	374,237	365,975	360,561	348,740	337,377	333,612	295,335	284,421	258,565
合計	415,637	837,086	474,199	441,921	410,241	402,326	413,433	455,008	662,607	314,971	291,425

補てん財源（損益勘定留保資金及び消費税資本的収支調整額）	239,068	275,061	241,306	225,444	216,871	205,469	203,223	212,497	255,956	153,413	140,052
------------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

◎現金預金

(単位：千円)											
年度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科目											
増減額	△158,126	11,225	△126,479	△56,229	△43,695	△14,589	△45,821	△22,662	△82,589	△16,978	△9,255
期首残高	776,781	618,655	629,880	503,401	447,172	403,476	388,887	343,066	320,404	237,815	220,838
期末残高	618,655	629,880	503,401	447,172	403,476	388,887	343,066	320,404	237,815	220,838	211,583

◎料金回収率

供給単価(税込み)	172.68	200.65	201.44	201.45	221.60	221.60	221.60	221.60	221.60	221.60	221.60
給水原価(税込み)	287.21	260.62	292.43	275.12	285.76	283.25	293.54	278.80	271.27	290.57	283.17
料金回収率(税込・概算)	60.12%	76.99%	68.89%	73.22%	77.55%	78.23%	75.49%	79.48%	81.69%	76.26%	78.26%
料金回収率(税抜・概算)	55.93%	71.77%	69.57%	68.29%	72.56%	73.07%	70.74%	74.27%	76.76%	71.66%	73.52%

減価償却累計額	3,644,892	3,996,554	4,333,775	4,654,340	4,962,366	5,269,435	5,570,248	5,861,249	6,124,236	6,378,743	6,622,031
固定資産償却未済高	5,500,450	5,633,234	5,395,975	5,151,356	4,893,010	4,639,527	4,414,770	4,245,165	4,349,450	4,125,493	3,915,065
企業債未償還元金	4,864,452	4,901,399	4,586,962	4,265,987	3,934,426	3,617,686	3,325,309	3,063,697	2,988,362	2,721,941	2,482,376

流動比率(概算)	169.65%	167.59%	134.51%	122.19%	111.90%	111.51%	101.69%	96.04%	80.52%	77.64%	81.83%
有形固定資産減価償却率	39.86%	41.50%	44.54%	47.47%	50.35%	53.18%	55.79%	58.00%	58.47%	60.73%	62.84%

企業債残高対給水収益比率	1295.10%	1123.03%	1068.23%	1013.75%	867.32%	813.80%	763.32%	717.65%	714.32%	663.93%	617.88%
--------------	----------	----------	----------	----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

水道事業財政計画【現行料金(税込)】R4-R14

条件入力個所

%

○財政見通しについて

企業債：R6以降 建設改良費の60.00%を借り入れ
補助金（4条分）：R13以降、毎年度建設改良費の12%を補助金として計上
建設改良費：R3～12は、耐震化実施計画＋設備更新計画、R13～22は耐震化
実施計画により算定、R23以降は、年間200,000千円を見込む。
維持管理費：修繕計画＋維持管理基礎額140,000千円（物価上昇として1.0%計上）
人件費上昇分として、1.0%計上
水道料金：人口減少率として年間400人/20,000人の減により2%とする。
有収水量：人口減少率として年間400人/20,000人の減により2%とする。

○料金改定率（平均）15.00%
○算定期間R8～R12
○資金不足額（5年）△110,270△22,054
○資金不足額（10年）△149,037△14,904
○現金預金必要額（5か年平均）≒400,000
・半年分の支払必要額319,115≒320,000
・応急復旧費用100,000
○料金回収率（税抜）69.20%【税込】72.26%
（R1～R5平均）
目標80%
◇シミュレーション結果（R8-12平均）76.82%
◇【参考 税込】82.06%

○企業債残高対給水収益比率829.61% R8
683.26% R12
541.72% R20

◎収益的收入及び支出
収入

(単位：千円)											
年度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科目											
水道料金	375,605	436,444	429,400	420,812	474,250	464,752	455,438	446,311	437,368	428,611	420,016
手数料	3,042	3,359	3,241	3,273	3,306	3,339	3,372	3,406	3,440	3,474	3,509
受取利息	127	124	119	96	86	82	84	79	79	67	68
他会計補助金	131,246	81,846	55,576	79,375	66,327	73,579	60,665	67,882	55,064	62,667	50,019
長期前受金戻入	118,033	109,933	102,674	95,411	87,789	84,100	80,735	77,438	70,999	69,323	66,082
資本費繰入収益	163,108	164,035	162,756	161,376	158,269	157,756	155,109	155,410	141,550	139,457	128,272
その他	15	18,800	5	20	20	20	20	20	20	20	20
合計	791,176	814,541	753,771	760,363	790,047	783,628	755,423	750,546	708,520	703,619	667,986

支出

職員給与費	59,874	59,905	60,363	60,967	61,577	62,193	62,815	63,443	64,077	64,718	65,365
維持管理費	156,545	154,796	200,517	159,516	182,713	167,149	189,330	160,266	183,247	192,083	182,627
減価償却費	374,163	355,789	337,221	320,565	308,026	307,069	300,813	291,001	262,987	254,507	243,288
支払利息	91,328	84,037	83,653	80,249	74,325	68,489	63,053	58,368	54,477	55,333	50,906
雑支出	21,753	18,785	15,593	15,488	14,842	14,886	14,919	15,400	16,868	12,950	11,933
消費税	39,094	3,491	28,680	33,329	31,279	32,550	26,870	26,070	1,472	27,316	25,353
特別損失	310	1,271	301	300	300	300	300	300	300	300	300
合計	743,067	678,074	726,328	670,414	673,062	652,636	658,100	614,848	583,428	607,207	579,772

収支差引額	48,109	136,467	27,443	89,949	116,985	130,992	97,324	135,698	125,092	96,413	88,215
-------	--------	---------	--------	--------	---------	---------	--------	---------	---------	--------	--------

◎資本的收入及び支出
収入

(単位：千円)											
年度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科目											
企業債	4,600	352,300	59,800	45,000	29,000	32,000	45,000	72,000	220,000	18,000	19,000
分担金	3,392	2,805	1,581	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
他会計繰入金	163,108	164,035	162,756	161,376	158,269	157,756	155,109	155,410	141,550	139,457	128,272
補助金	5,469	42,590	8,755	9,000	5,000	6,000	9,000	14,000	44,000	3,000	3,000
その他	0	295	1	1	1	1	1	1	1	1	1
合計	176,569	562,025	232,893	216,477	193,370	196,857	210,210	242,511	406,651	161,558	151,373

支出

建設改良費	42,558	461,233	99,962	75,946	49,680	53,586	76,056	121,396	367,272	30,550	32,860
企業債償還金	373,079	375,853	374,237	365,975	360,561	348,740	337,377	333,612	295,335	284,421	258,565
合計	415,637	837,086	474,199	441,921	410,241	402,326	413,433	455,008	662,607	314,971	291,425

補てん財源（損益勘定留保資金及び消費税資本的収支調整額）	239,068	275,061	241,306	225,444	216,871	205,469	203,223	212,497	255,956	153,413	140,052
------------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

◎現金預金

(単位：千円)											
年度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科目											
増減額	△158,126	11,225	△126,479	△56,229	△23,076	5,622	△26,011	△3,246	△63,558	1,677	9,030
期首残高	776,781	618,655	629,880	503,401	447,172	424,096	429,717	403,706	400,460	336,902	338,579
期末残高	618,655	629,880	503,401	447,172	424,096	429,717	403,706	400,460	336,902	338,579	347,608

◎料金回収率

供給単価(税込み)	172.68	200.65	201.44	201.45	231.67	231.67	231.67	231.67	231.67	231.67	231.67
給水原価(税込み)	287.21	260.62	292.43	275.12	285.76	283.25	293.54	278.80	271.27	290.57	283.17
料金回収率(税込・概算)	60.12%	76.99%	68.89%	73.22%	81.07%	81.79%	78.92%	83.09%	85.40%	79.73%	81.81%
料金回収率(税抜・概算)	55.93%	71.77%	69.57%	68.29%	75.86%	76.40%	73.95%	77.65%	80.25%	74.91%	76.86%

減価償却累計額	3,644,892	3,996,554	4,333,775	4,654,340	4,962,366	5,269,435	5,570,248	5,861,249	6,124,236	6,378,743	6,622,031
固定資産償却未済高	5,500,450	5,633,234	5,395,975	5,151,356	4,893,010	4,639,527	4,414,770	4,245,165	4,349,450	4,125,493	3,915,065
企業債未償還元金	4,864,452	4,901,399	4,586,962	4,265,987	3,934,426	3,617,686	3,325,309	3,063,697	2,988,362	2,721,941	2,482,376

流動比率(概算)	169.65%	167.59%	134.51%	122.19%	117.62%	123.22%	119.66%	120.04%	114.07%	119.04%	134.44%
有形固定資産減価償却率	39.86%	41.50%	44.54%	47.47%	50.35%	53.18%	55.79%	58.00%	58.47%	60.73%	62.84%

企業債残高対給水収益比率	1295.10%	1123.03%	1068.23%	1013.75%	829.61%	778.41%	730.13%	686.45%	683.26%	635.06%	591.02%
--------------	----------	----------	----------	----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

水道事業財政計画【現行料金(税込)】R4-R14

条件入力個所

%

○財政見通しについて

企業債：R6以降 建設改良費の60.00%を借り入れ
補助金（4条分）：R13以降、毎年度建設改良費の12%を補助金として計上
建設改良費：R3～12は、耐震化実施計画＋設備更新計画、R13～22は耐震化
実施計画により算定、R23以降は、年間200,000千円を見込む。
維持管理費：修繕計画＋維持管理基礎額140,000千円（物価上昇として1.0%計上）
人件費上昇分として、1.0%計上
水道料金：人口減少率として年間400人/20,000人の減により2%とする。
有収水量：人口減少率として年間400人/20,000人の減により2%とする。

○料金改定率（平均）20.00%
○算定期間R8～R12
○資金不足額（5年）△11,184△2,237
○資金不足額（10年）39,6993,970
○現金預金必要額（5か年平均）≡400,000
・半年分の支払必要額319,115≡320,000
・応急復旧費用100,000
○料金回収率（税抜）69.20%【税込】72.26%
（R1～R5平均）
目標80%
◇シミュレーション結果（R8-12平均）80.16%
◇【参考 税込】85.62%

○企業債残高対給水収益比率795.04% R8
654.79% R12
519.15% R20

◎収益的收入及び支出
収入

(単位：千円)											
年度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科目											
水道料金	375,605	436,444	429,400	420,812	494,870	484,958	475,240	465,716	456,384	447,246	438,278
手数料	3,042	3,359	3,241	3,273	3,306	3,339	3,372	3,406	3,440	3,474	3,509
受取利息	127	124	119	96	86	86	91	90	94	86	91
他会計補助金	131,246	81,846	55,576	79,375	66,327	73,579	60,665	67,882	55,064	62,667	50,019
長期前受金戻入	118,033	109,933	102,674	95,411	87,789	84,100	80,735	77,438	70,999	69,323	66,082
資本費繰入収益	163,108	164,035	162,756	161,376	158,269	157,756	155,109	155,410	141,550	139,457	128,272
その他	15	18,800	5	20	20	20	20	20	20	20	20
合計	791,176	814,541	753,771	760,363	810,667	803,838	775,232	769,962	727,551	722,273	686,271

支出											
職員給与費	59,874	59,905	60,363	60,967	61,577	62,193	62,815	63,443	64,077	64,718	65,365
維持管理費	156,545	154,796	200,517	159,516	182,713	167,149	189,330	160,266	183,247	192,083	182,627
減価償却費	374,163	355,789	337,221	320,565	308,026	307,069	300,813	291,001	262,987	254,507	243,288
支払利息	91,328	84,037	83,653	80,249	74,325	68,489	63,053	58,368	54,477	55,333	50,906
雑支出	21,753	18,785	15,593	15,488	14,842	14,886	14,919	15,400	16,868	12,950	11,933
消費税	39,094	3,491	28,680	33,329	31,279	32,550	26,870	26,070	1,472	27,316	25,353
特別損失	310	1,271	301	300	300	300	300	300	300	300	300
合計	743,067	678,074	726,328	670,414	673,062	652,636	658,100	614,848	583,428	607,207	579,772

収支差引額	48,109	136,467	27,443	89,949	137,605	151,202	117,132	155,114	144,123	115,067	106,499
-------	--------	---------	--------	--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

◎資本的收入及び支出
収入

(単位：千円)											
年度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科目											
企業債	4,600	352,300	59,800	45,000	29,000	32,000	45,000	72,000	220,000	18,000	19,000
分担金	3,392	2,805	1,581	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
他会計繰入金	163,108	164,035	162,756	161,376	158,269	157,756	155,109	155,410	141,550	139,457	128,272
補助金	5,469	42,590	8,755	9,000	5,000	6,000	9,000	14,000	44,000	3,000	3,000
その他	0	295	1	1	1	1	1	1	1	1	1
合計	176,569	562,025	232,893	216,477	193,370	196,857	210,210	242,511	406,651	161,558	151,373

支出											
建設改良費	42,558	461,233	99,962	75,946	49,680	53,586	76,056	121,396	367,272	30,550	32,860
企業債償還金	373,079	375,853	374,237	365,975	360,561	348,740	337,377	333,612	295,335	284,421	258,565
合計	415,637	837,086	474,199	441,921	410,241	402,326	413,433	455,008	662,607	314,971	291,425

補てん財源（損益勘定留保資金及び消費税資本的収支調整額）	239,068	275,061	241,306	225,444	216,871	205,469	203,223	212,497	255,956	153,413	140,052
------------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

◎現金預金

(単位：千円)											
年度	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	令和6年度 (予算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
科目											
増減額	△158,126	11,225	△126,479	△56,229	△2,456	25,832	△6,203	16,170	△44,527	20,331	27,314
期首残高	776,781	618,655	629,880	503,401	447,172	444,715	470,548	464,345	480,514	435,988	456,319
期末残高	618,655	629,880	503,401	447,172	444,715	470,548	464,345	480,514	435,988	456,319	483,633

◎料金回収率

供給単価(税込み)	172.68	200.65	201.44	201.45	241.74	241.74	241.74	241.74	241.74	241.74	241.74
給水原価(税込み)	287.21	260.62	292.43	275.12	285.76	283.25	293.54	278.80	271.27	290.57	283.17
料金回収率(税込・概算)	60.12%	76.99%	68.89%	73.22%	84.60%	85.34%	82.35%	86.71%	89.12%	83.20%	85.37%
料金回収率(税抜・概算)	55.93%	71.77%	69.57%	68.29%	79.15%	79.72%	77.17%	81.02%	83.74%	78.17%	80.20%

減価償却累計額	3,644,892	3,996,554	4,333,775	4,654,340	4,962,366	5,269,435	5,570,248	5,861,249	6,124,236	6,378,743	6,622,031
固定資産償却未済高	5,500,450	5,633,234	5,395,975	5,151,356	4,893,010	4,639,527	4,414,770	4,245,165	4,349,450	4,125,493	3,915,065
企業債未償還元金	4,864,452	4,901,399	4,586,962	4,265,987	3,934,426	3,617,686	3,325,309	3,063,697	2,988,362	2,721,941	2,482,376

流動比率（概算）	169.65%	167.59%	134.51%	122.19%	123.34%	134.93%	137.63%	144.03%	147.62%	160.44%	187.04%
有形固定資産減価償却率	39.86%	41.50%	44.54%	47.47%	50.35%	53.18%	55.79%	58.00%	58.47%	60.73%	62.84%

企業債残高対給水収益比率	1295.10%	1123.03%	1068.23%	1013.75%	795.04%	745.98%	699.71%	657.85%	654.79%	608.60%	566.39%
--------------	----------	----------	----------	----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------